

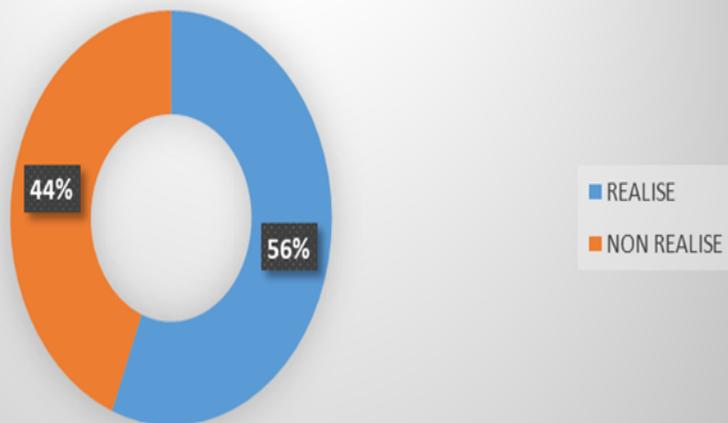
# Compte administratif 2023

Exécution budgétaire 2023

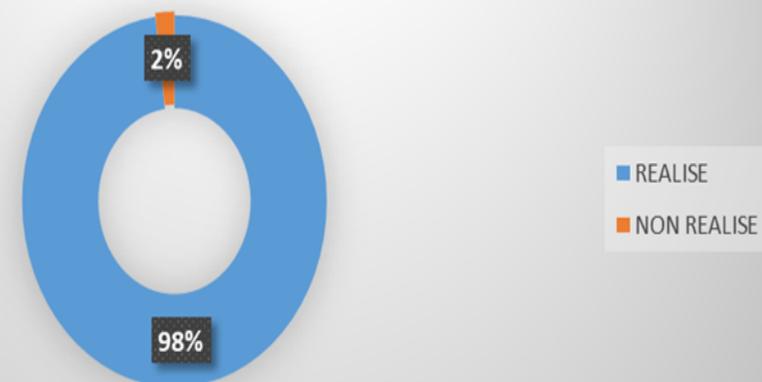


# SYNTHÈSE

TAUX D'EXECUTION DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

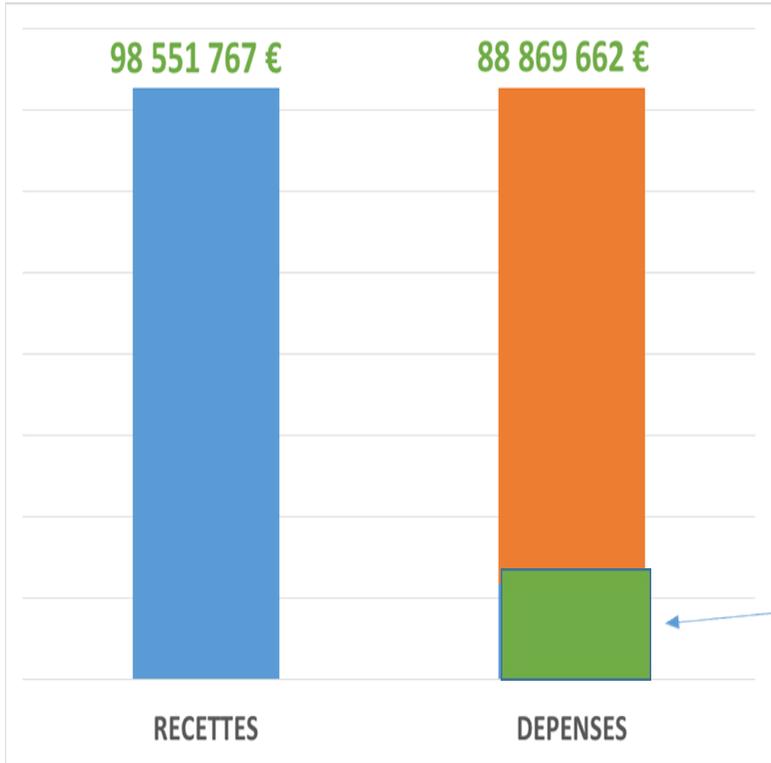


TAUX D'EXECUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT



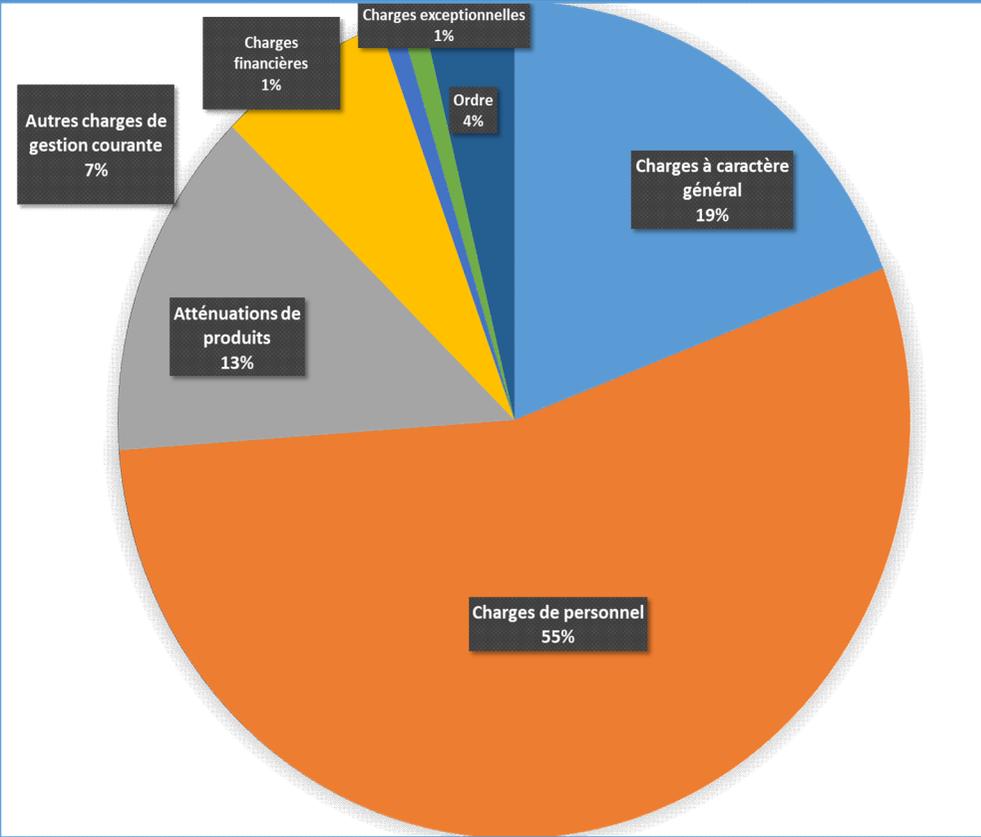


# FONCTIONNEMENT



9 682 105 €  
EXCEDENT

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

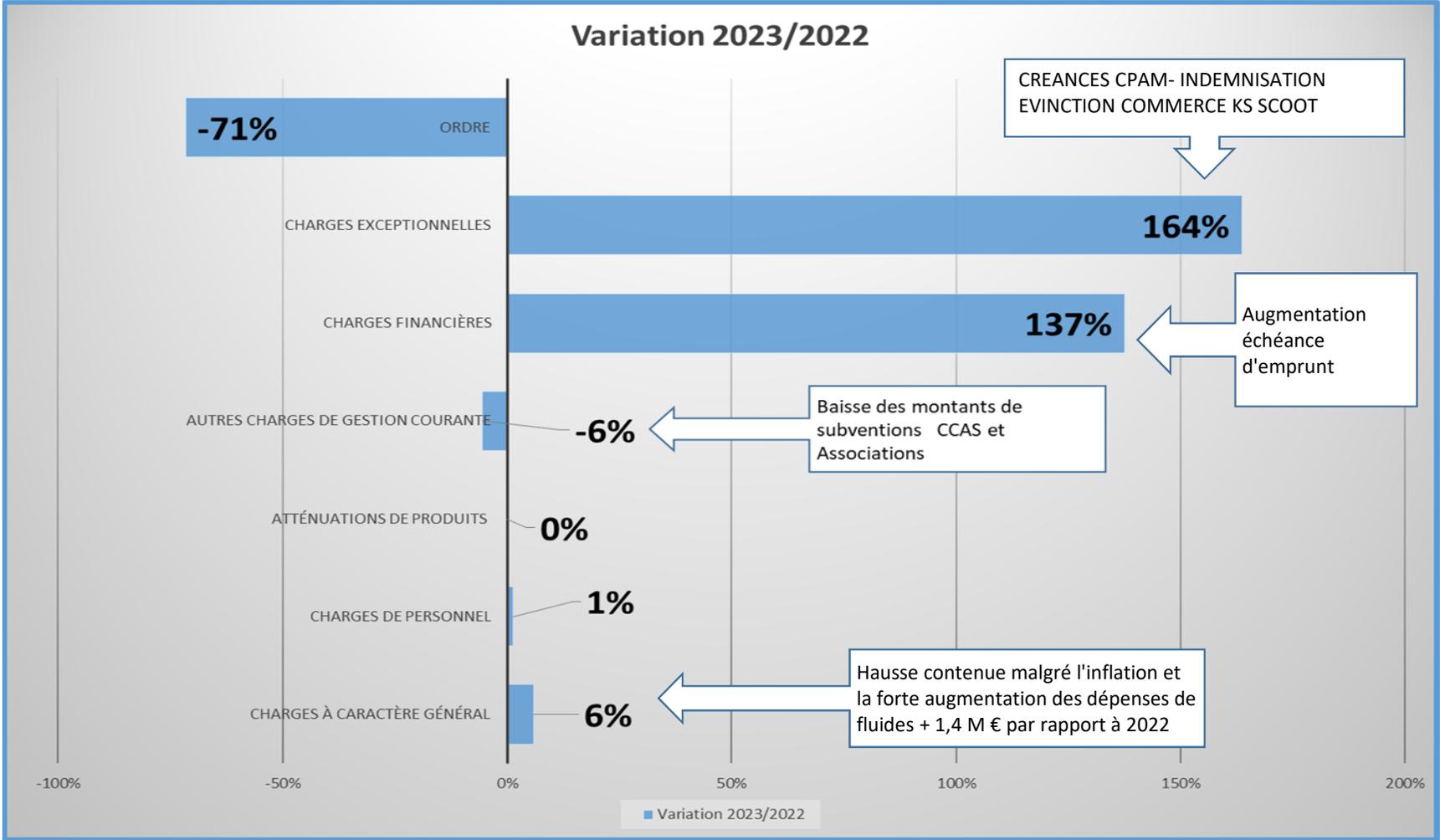


Chapitre	Dépenses	CA 2022 EN €	CA 2023 EN €	Variation 2023/2022
11	Charges à caractère général	16 032 021	16 968 926	6%
12	Charges de personnel	47 997 694	48 661 004	1%
14	Atténuations de produits	12 018 212	12 015 869	0%
65	Autres charges de gestion courante	6 695 816	6 319 194	-6%
66	Charges financières	313 717	745 018	137%
67	Charges exceptionnelles	310 680	819 053	164%
	Ordre	11 720 407	3 340 598	-71%
	<b>Total</b>	<b>95 088 547</b>	<b>88 869 662</b>	<b>-7%</b>



# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

- 7 %  
au total



# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## CHARGES DE PERSONNEL



- 1<sup>er</sup> poste de dépenses de la section de fonctionnement : 48 661 004 € (57 % DRF)



- + 1,38 % par rapport à 2022 :

50 % de la prime pouvoir  
d'achat versée en décembre  
2023

**267 966 €**

Revalorisation du SMIC sur  
les mois de janvier et mai  
2023

**193 352 €**

Augmentation du point  
d'indice de 1,5 % dès  
01/07/2023

**153 972 €**

Revalorisation des  
traitements les plus faibles  
dès 01/07/2023

**115 379 €**

Extension de l'apprentissage

**57 934 €**

Hausse de la participation  
employeur sur le Pass  
Navigo de 25 % au  
01/10/2023

**8 700 €**



# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



## CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL

= dépenses permettant le fonctionnement courant des services publics :  
**contrats** (électricité, eau...), **frais d'entretien des locaux et bâtiments, achats de fournitures, prestations de service...**

• 2<sup>e</sup> poste de dépense de la section de fonctionnement : 16 968 926€ (19,8 % DRF)



• En hausse de 6 % par rapport à 2022 dans un contexte inflationniste ( 4,9 % en 2023) et une volonté de contenir nos dépenses:

Forte augmentation des dépenses  
de fluides

**1 460 431,62 € soit 62 %  
d'augmentation par rapport à 2022**

Alimentation dans nos Ecoles-  
Centres de Loisirs- Accueil du jeune  
enfant

**142 495€ soit 7 % d'augmentation  
par rapport à 2022**



# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



## ATTÉNUATION DE PRODUITS

= fonds national de garantie individuelle des ressources  
+ fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales  
+ reversements de fiscalité et taxe de séjour

• **3<sup>e</sup> poste de dépenses** de la section de fonctionnement : 12 015 869 € (**14 % DRF**)

- Fonds national de garantie individuelle des ressources : 8 808 714 € (idem 2022)
- Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales : 2 234 453 €
- Reversements de taxe de séjour: 234 382 € - En hausse par rapport à 2022. On reverse 15 % de la recette de la taxe de séjour de l'année N-1 à la société du Grand Paris et 10 % au Département des Hauts de Seine
- Amendes de police pour un montant de 403 530 € en baisse par rapport à 2022 ( 487 069 €)
- Prélèvement SRU: 0 €
- **N** Fond de solidarité des communes de la région Ile de France avec un montant de 330 722 €. Sont contributrices au fonds toutes les communes dont le potentiel financier par habitant est supérieur au potentiel financier moyen par habitant des communes de la région. Le prélèvement est calculé pour atteindre chaque année le montant fixé par la loi. Un système de plafonnements est mis en place afin d'assurer une certaine stabilité d'une année sur l'autre dans le montant des prélèvements des communes, ainsi que leur soutenabilité.



# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



## AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

= fonds de compensation des charges transférées  
+ subventions

- **4<sup>e</sup> poste de dépenses** de la section de fonctionnement : 6 319 594€ (**7% DRF**)
  - ↗ • Fonds de compensation des charges transférés : 2 704 116 € : le produit des taxes ménage est revalorisé annuellement en fonction de bases fiscales actualisées.
  - ↘ • Subventions (Centre communal d'action sociale, Montrouge commerces, Stade Multisports de Montrouge, IFAC ...) : 2 503 345,63 € - en baisse par rapport à l'année 2022.



# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

CHARGES  
EXCEPTIONNELLES

bourses et prix  
+ titres annulés sur exercices antérieures



• **5<sup>e</sup> poste de dépenses** de la section de fonctionnement : 819 053€ (0,10 % DRF)

- Operations de gestion exceptionnelle en hausse : Créance CPAM 65 909 €- Indemnité éviction commerce 440 000 €
- Bourses et prix : 128 880 € en baisse par rapport à 2022
- Titres annulés sur exercices antérieures : 159 170€ - En hausse par rapport à l'année 2022



# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## CHARGES FINANCIÈRES

remboursement des intérêts d'emprunts  
+ intérêts courus non échus

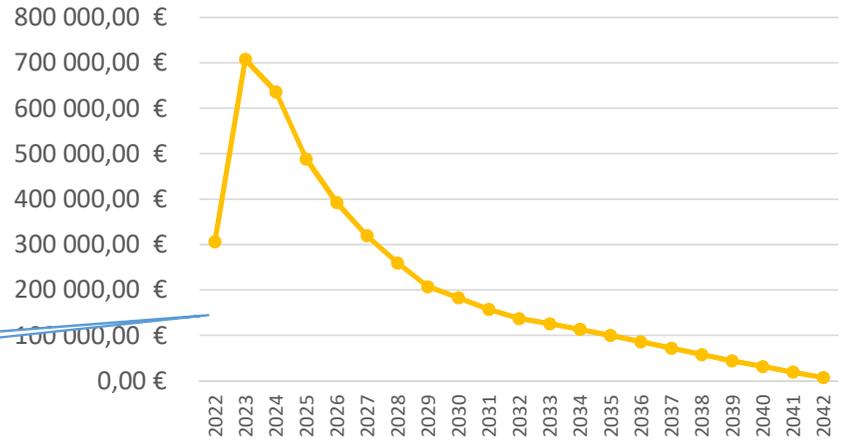


• 6<sup>e</sup> poste de dépenses de la section de fonctionnement : 745 018€  
(0,9% DRF)

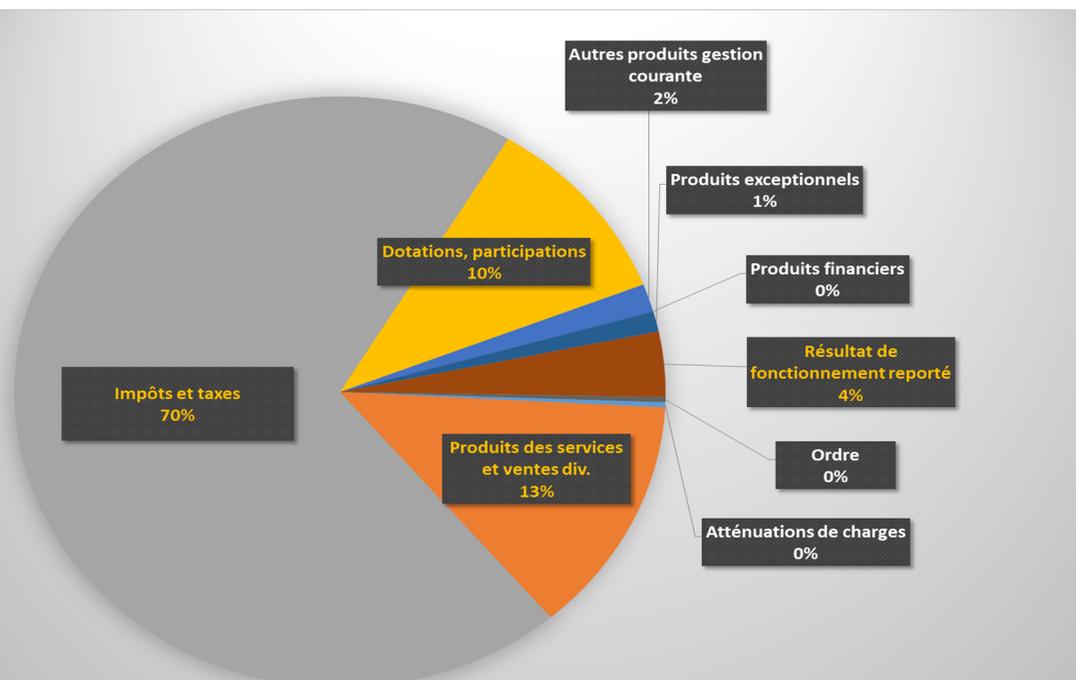
- Remboursement des intérêts d'emprunts : 726 991€
- Intérêts courus non échus : 18 027€

Les intérêts de la dette augmentent en 2023.

Remboursement des intérêts



# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

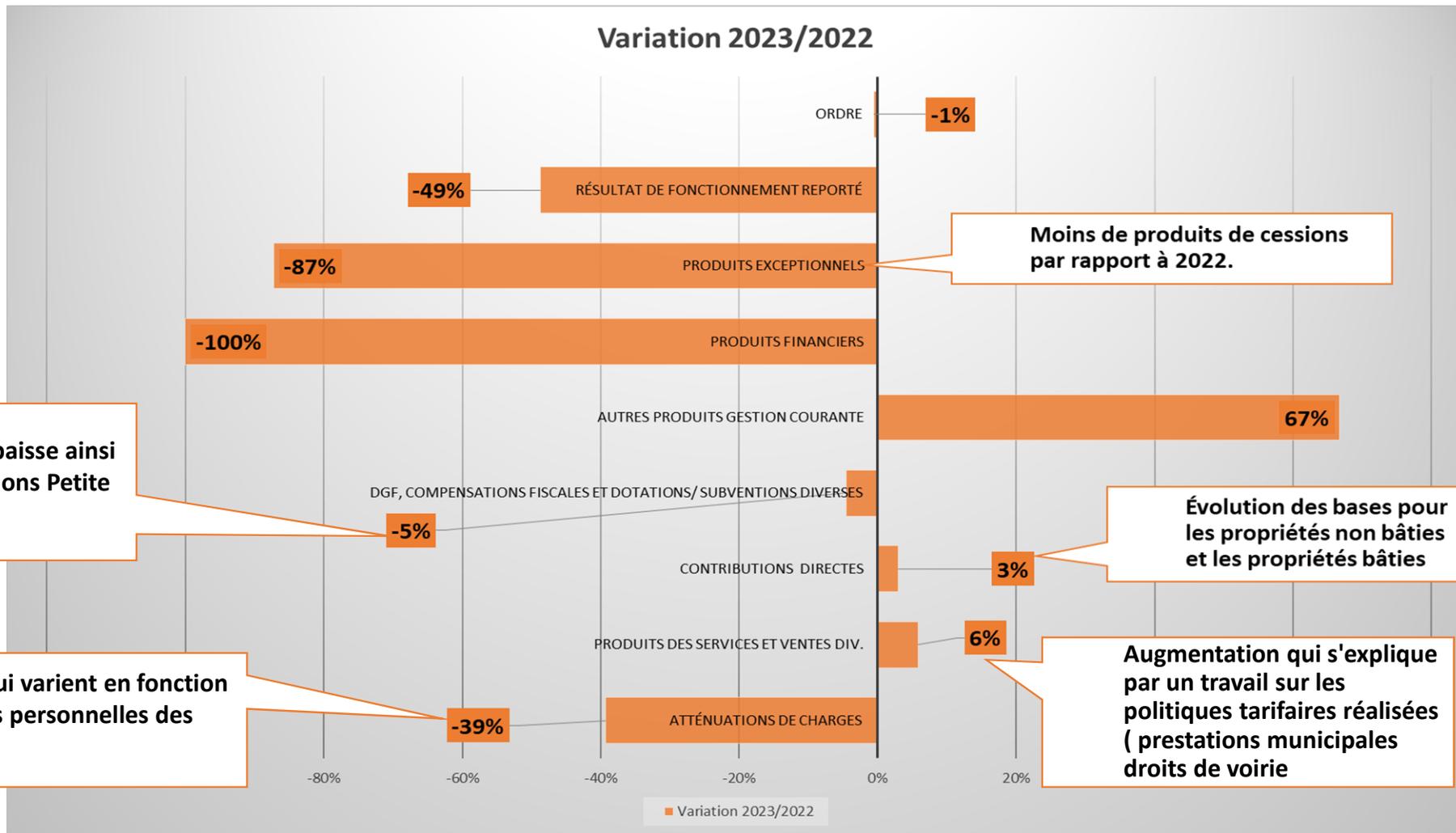


Chapitre	Dépenses	CA 2022 EN €	CA 2023 EN €	Variation 2023/2022
13	Atténuations de charges	441 691 €	268 272 €	-39%
70	Produits des services et ventes div.	12 077 080 €	12 781 265 €	6%
73	Impôts et taxes	66 830 599 €	68 836 479 €	3%
74	Dotations, participations	10 772 394 €	10 284 334 €	-5%
75	Autres produits gestion courante	902 519 €	1 505 146 €	67%
76	Produits financiers	5 136 €	0 €	-100%
77	Produits exceptionnels	8 504 125 €	1 087 760 €	-87%
2	Résultat de fonctionnement reporté	6 833 395 €	3 500 000 €	-49%
	Ordre	290 030 €	288 512 €	-1%
	<b>Total</b>	<b>106 656 969</b>	<b>98 551 767</b>	<b>-8%</b>



# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- 8 %  
au total



# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

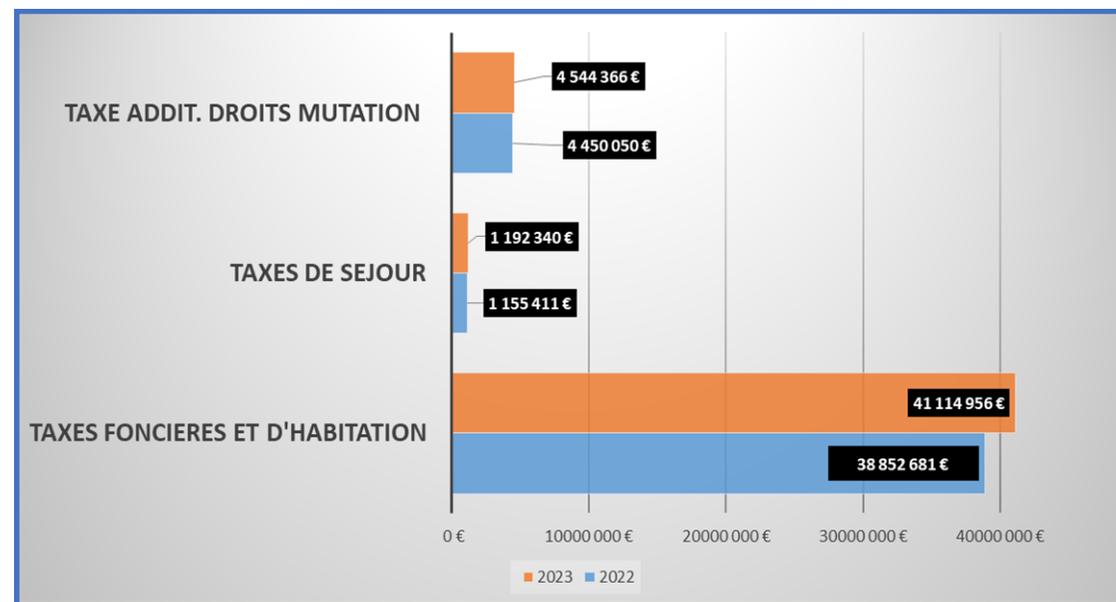


## IMPÔTS ET TAXES

Taxes foncières et habitation, taxe sur la publicité et taxe de séjour  
Attribution de compensation de la MGP, droits de mutation

• **1<sup>e</sup> poste de recettes** de la section de fonctionnement :  
68 836 479 € (73 % RRF)

- **Produit de fiscalité** : 41 114 956 €, augmentation du fait de l'évolution des bases pour les propriétés non bâties et les propriétés bâties.
- **Attribution de compensation de la Métropole du Grand Paris** : 21 072 153 €, stable car aucun nouveau transfert
- **Produit des droits de mutation** : 4 544 366€, en hausse de 144 000 €
- **Produit de la taxe de séjour** : 1 192 340 €



# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

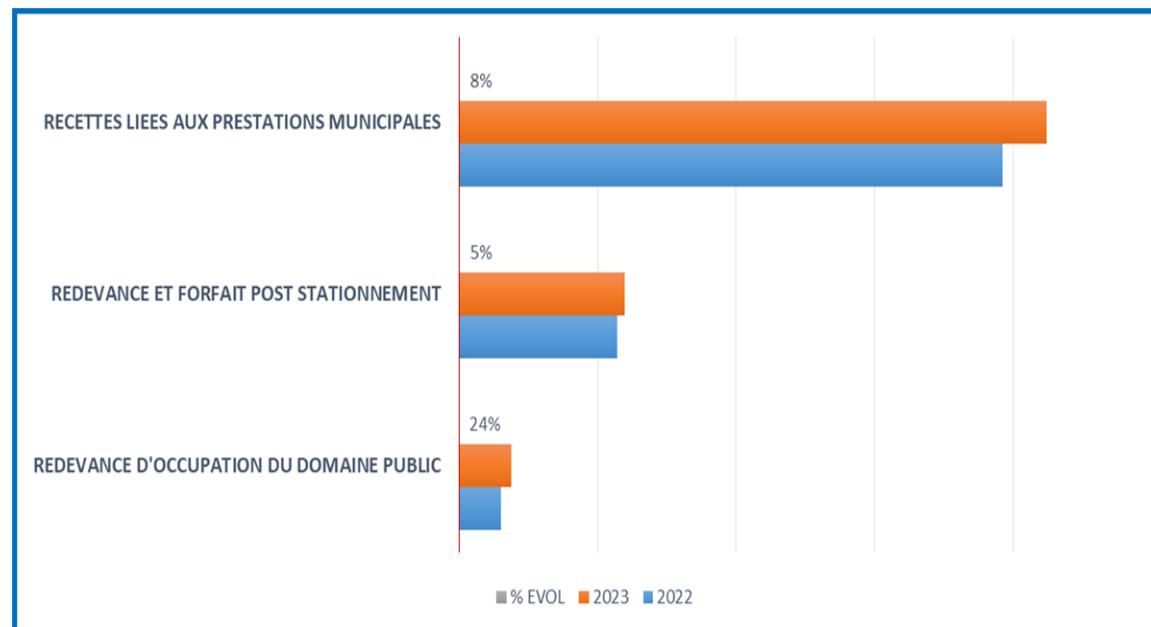


## PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE

→ Recettes liées aux services publics mis à disposition des Montrougiens  
Produits d'utilisation du domaine public communal

- 2<sup>e</sup> poste de recettes de la section de fonctionnement :  
12 781 285 € (13 % RRF)

	2022	2023	% EVOL
REDEVANCE D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC	603 521,54 €	746 390,84 €	24%
REDEVANCE ET FORFAIT POST STATIONNEMENT	2 282 637,01 €	2 393 888,45 €	5%
RECETTES LIEES AUX PRESTATIONS MUNICIPALES	7 850 991,21 €	8 481 876,22 €	8%



# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

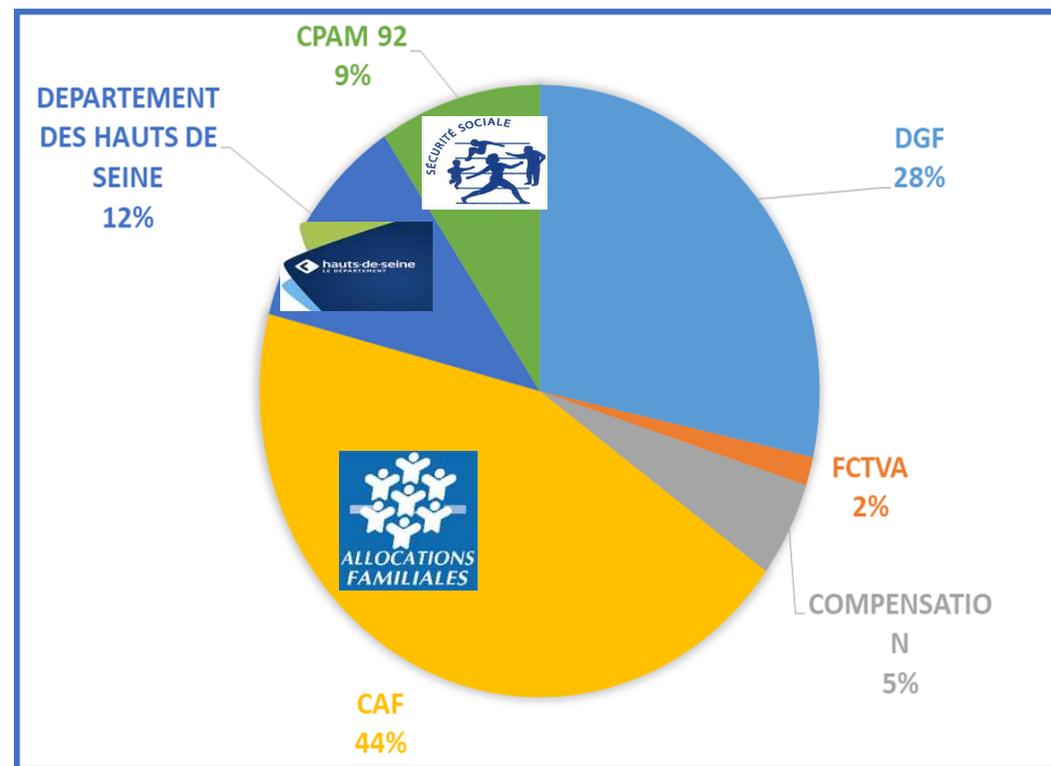


## DOTATIONS, PARTICIPATIONS

Dotation globale de fonctionnement  
+ Subventions

- **3<sup>e</sup> poste de recettes** de la section de fonctionnement :  
10 284 334 € (11 % RRF)

- **Dotation globale de fonctionnement** : 2 834 664€, encore en baisse par rapport à 2022 du fait du mécanisme d'écrêtement
- **Recettes des différents partenaires institutionnels** : Baisse des dotations en provenance de la CAF



# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Revenus des immeubles

+ Redevances des délégations de services publics

+ Redevance d'électricité ventilée depuis 2023 sur le chapitre 75 au lieu du chapitre 73

- ➔ • **4<sup>e</sup> poste de recettes** de la section de fonctionnement : 1 505 146 € (**1,6% RRF**) , en hausse du fait de la ventilation sur ce chapitre de la Redevance d'électricité qui était auparavant ventilée sur le chapitre 73 ( taxe d'électricité)

## PRODUITS EXCEPTIONNELS

Pénalités, produit des cessions

dont les recettes sont budgétées en section d'investissement mais s'exécute en fonctionnement

- ➔ • **5<sup>e</sup> poste de recettes** de la section de fonctionnement : 1 087 760 € (**1,15% RRF**) , forte baisse expliqué par un nombre de cessions moindre que l'exercice précédent.

## ATTENUATIONS DE CHARGES

Indemnités journalières remboursées par la caisse primaire d'assurance maladie

+ Remboursements suite aux prélèvements de cotisations retraites de la fonction publique

- ➔ • **6<sup>e</sup> poste de recettes** de la section de fonctionnement : 268 272 € (**0,28% RRF**).
  - Il varie chaque année en fonction des situations individuelles



# EXCÉDENT ET AFFECTATION

2021

2022

Excédent fonctionnement  
6 833 394,47 € → En fonctionnement : 6 833 394,47 €

Excédent investissement :  
5 636 518,73 € → En investissement : 5 636 518,73 €

= Excédent : 12 469 913,20 €

2022

2023

Excédent fonctionnement  
11 568 422,04 € → En investissement : 8 068 422,04 €  
→ En fonctionnement : 3 500 000 €

Déficit investissement  
- 327 995,64 € → En investissement  
- 327 995,64 €

= Excédent : 11 240 426,40 €

2023

2024

Excédent fonctionnement → En Investissement : 7 682 105,07€  
9 682 105,07 € → En fonctionnement : 2 000 000 €

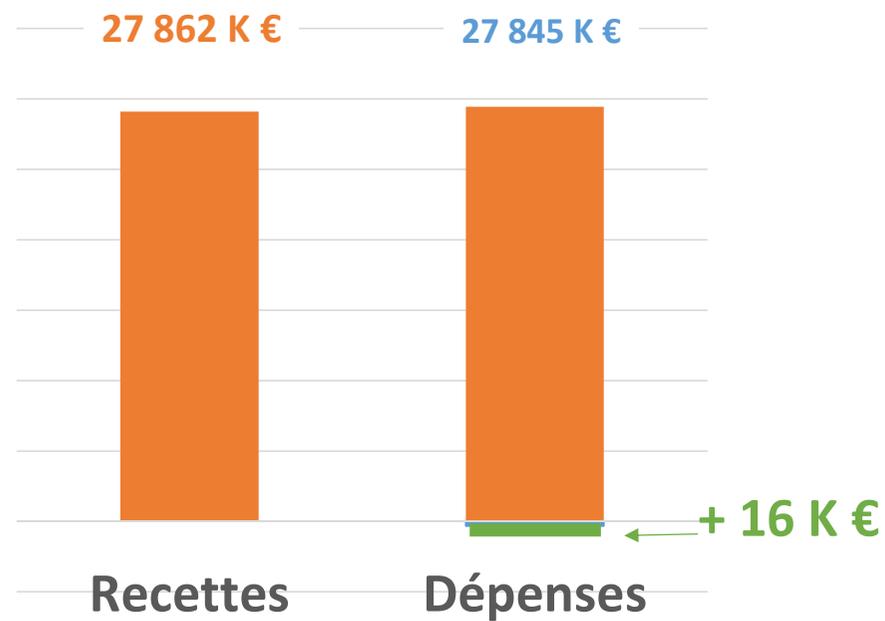
Excédent investissement :  
16 683,56 € → En Investissement : 16 683,56 €

= Excédent : 9 698 788,63 €

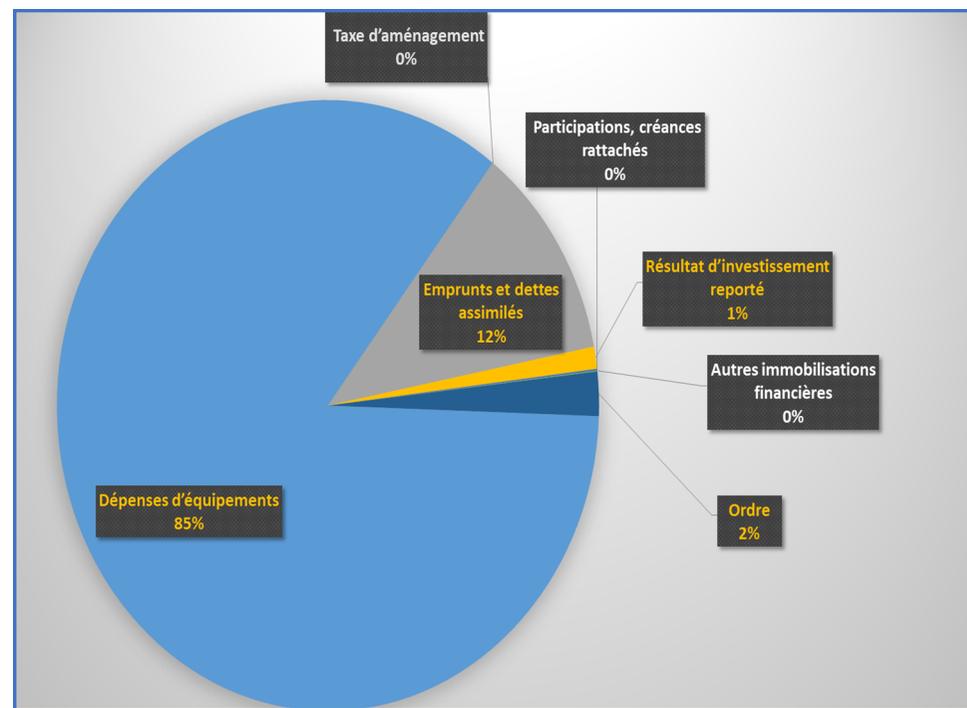




# INVESTISSEMENT



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

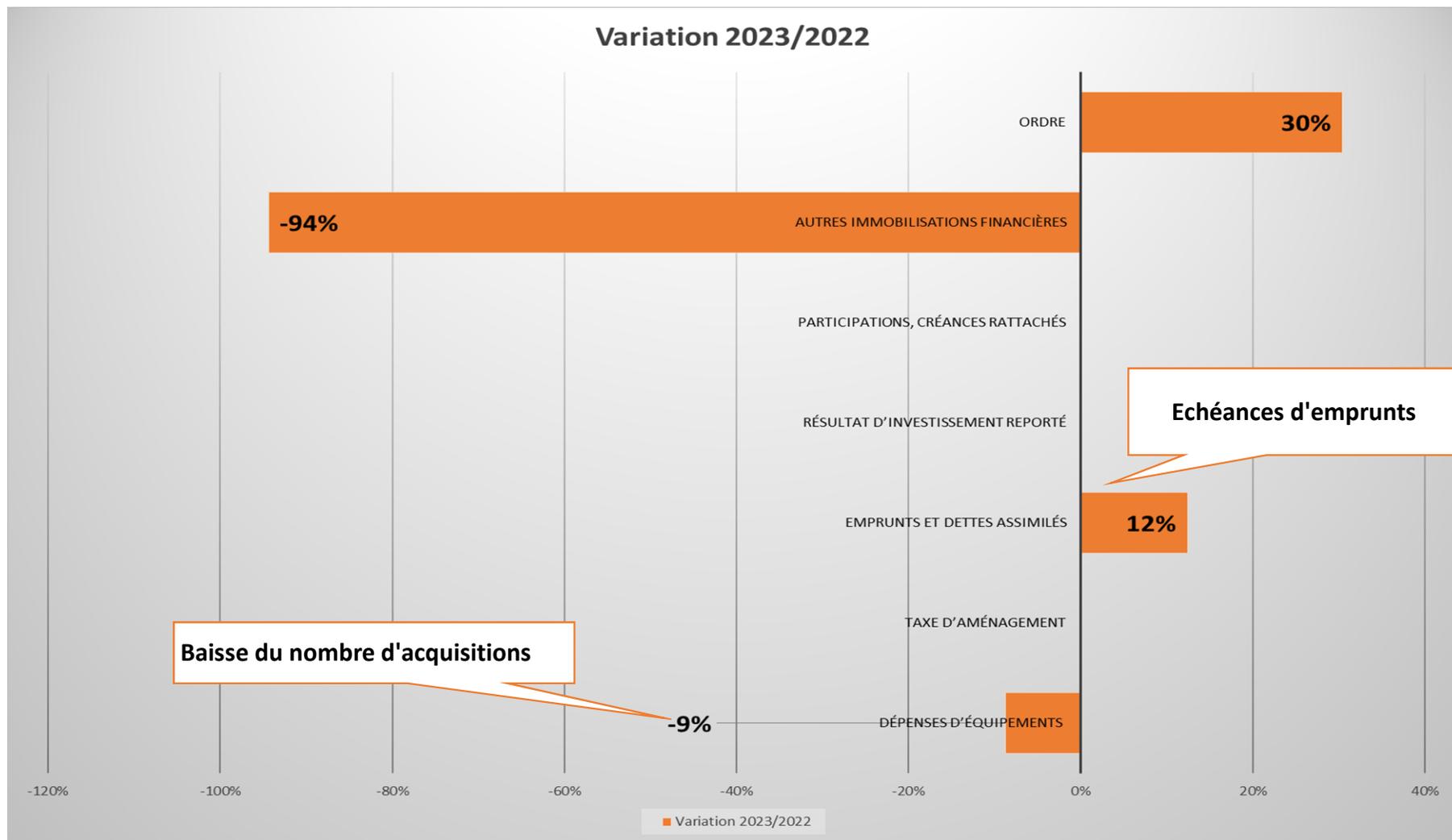


Chapitre	Dépenses	CA 2022 EN €	CA 2023 EN €	Variation 2023/2022
	Dépenses d'équipements	25 879 105	23 626 321 €	-9%
10226	Taxe d'aménagement	0	1 936 €	
16	Emprunts et dettes assimilés	2 846 737	3 200 203 €	12%
001	Résultat d'investissement reporté	0	327 996 €	
26	Participations, créances rattachés	0	25 700 €	
27	Autres immobilisations financières	220 581	12 543 €	-94%
	Ordre	499 041	650 858 €	30%
	<b>Total</b>	<b>29 445 464</b>	<b>27 845 557</b>	<b>-5%</b>



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

- 5 %  
au total

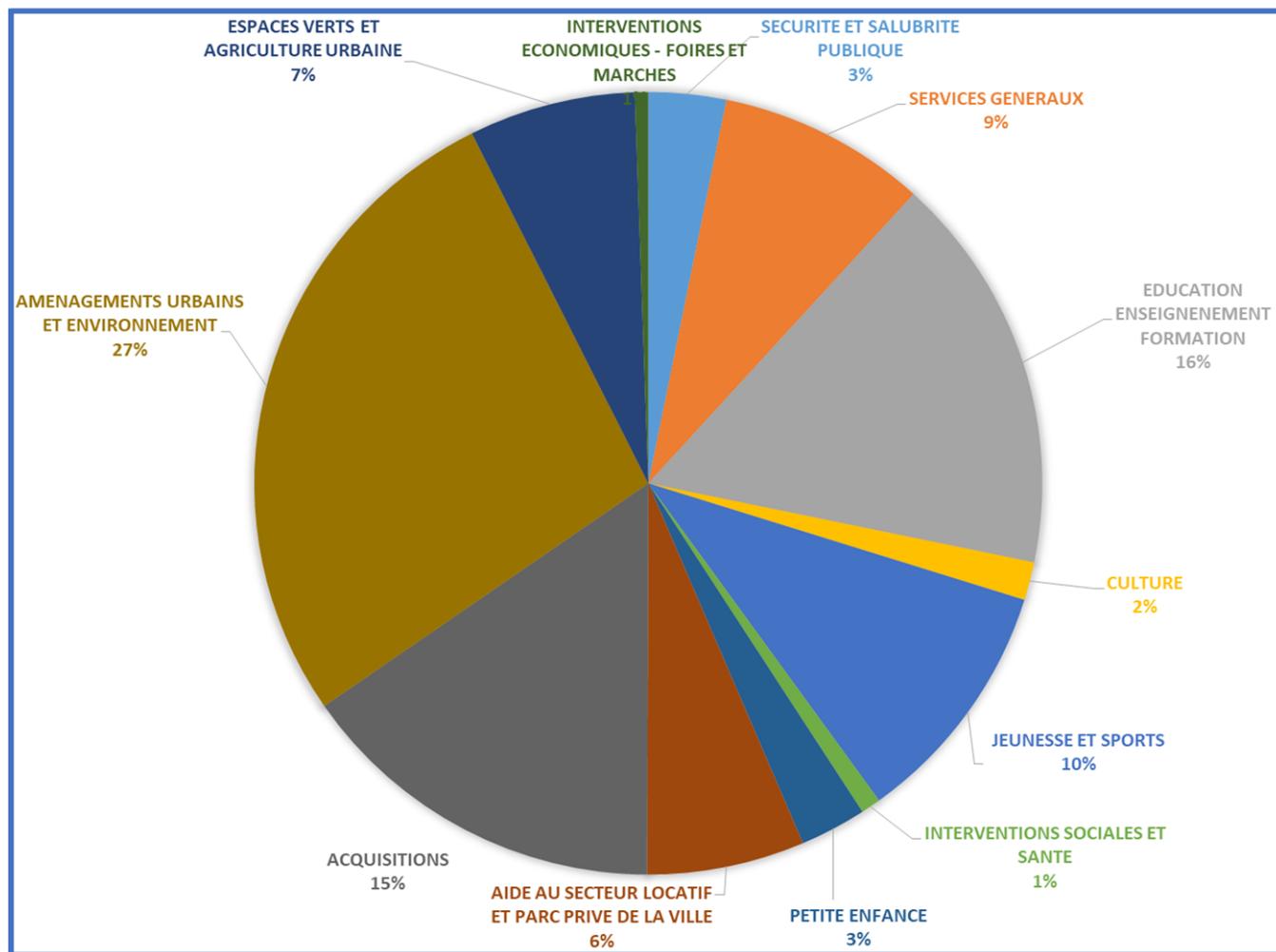


# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

## DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT

- 1<sup>er</sup> poste de dépenses de la section d'investissement : 23 626 311 € (87 % DRI)

3 456 944 € concernent des acquisitions



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Dépenses d'équipement :

Aménagement des espaces publics et du cadre de vie :  
**11 257 988 €**



**Aménagement des parcs et espaces verts, végétalisation et agriculture urbaine : 1 569 613 €**

- Agriculture urbaine
- Aménagement parc Schuman
- Entretien des espaces verts
- Végétalisation du Cimetière
- Plan arbre
- Parc Boileau

**Aménagement urbain et requalification d'espaces publics : 5 030 579 €**

- Avenue de la République Nord
- Requalification quartier Ginoux/Gautier
- Secteur IMP/ rue de la Vanne – Secteur Jean-Moulin
- Quartier de la Gare
- Promenade des 2 Gares



**Foncier et immobilier pour grands projets : 3 456 944 €**

- Acquisitions 80 Verdier 2 728 011,87 €
- Acquisition 37 République 468 363,34 €
- Acquisition 3 rue Pelletan 208 750 €
- Acquisition fond de commerce 6 Théophile Gauthier 51 500 €



**Développement du commerce local : 11 500 €**

- Fonds d'embellissement aux commerces



**Travaux de voirie, d'éclairage public, transports et mobilités : 1 189 352 €**

- Modernisation de l'éclairage public
- Travaux et équipements de voirie
- Mobilités douces...



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Dépenses d'équipement :

Création, rénovation, entretien, et équipements des services au public :

**11 313 157 €**



**Education : 2 566 605 €**

- Entretien et rénovation des bâtiments scolaires
- Réhabilitation Rabelais
- Mobilier et équipements des établissements scolaires



**Petite enfance : 619 766 €**

- Entretien et rénovation des crèches et jardins d'enfants
- Mobilier et équipements de petite enfance



**Jeunesse : 816 264 €**

- Entretien et rénovation des clubs et centres de loisirs
- Mobilier et équipements pour les clubs et centres de loisirs



**Santé et social : 254 888 €**

- Accessibilité handicapé
- Club Jules Ferry
- Mobilier et équipements



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Dépenses d'équipement :

Création, rénovation, entretien, et équipements des services au public :  
**11 313 157 €**

## Sport : 2 245 013 €



- Entretien et rénovation des bâtiments et équipements sportifs
- Aménagement du CAM
- Réaménagement stade Maurice Arnoux

## Sécurité publique : 624 437 €



- Equipement de la police municipale
- Déploiement du dispositif de vidéoprotection

## Culture : 373 532€



- Entretien et rénovation des bâtiments culturels
- Mobilier et équipements pour la culture

## Equipements techniques : 1 734 737 €



- Entretien et rénovation des bâtiments et équipements techniques
- Parc roulant de la ville



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Dépenses équipement :

Création, rénovation, entretien, et équipements des services au public : **11 313 157 €**



**Rénovation du parc privé  
: 527 093 €**

- Entretien et rénovation du parc privé de la ville

**Administration générale :  
1 484 857 €**

- Management de l'énergie
- Entretien et rénovation des bâtiments administratifs
- Prévention incendie
- Schéma directeur numérique

Dépenses équipement :

Initiative citoyenne : **65 965 €**

- Budgets participatifs :



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Dépenses d'équipement :

Aménagement des espaces publics et du cadre de vie :

**11 257 988 €**

AMENAGEMENT URBAIN			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
20	100201	AMÉNAGEMENT QUARTIER MARNE/BROSSOLETTE	24 453,00 €
	100202	QUARTIER GARE GPE CHÂTILLON/MONTROUGE	83 332,80 €
	100203	SECTEUR IMP / RUE DE LA VANNE	660,00 €
	100204	FAC DENTAIRE - CAMPUS DU SOURIRE	23 805,00 €
	100302	PROMENADE DES DEUX GARES ET PLACE BARBARA	72 753,24 €
	100304	RUE DE LA RÉPUBLIQUE NORD	38 453,41 €
	100310	QUARTIER GINOUX SUD (PLATEAU DE LA SOLIDARITÉ)	9 600,00 €
	100320	EDITIONS LÉGISLATIVES	12 000,00 €
	10978	AP/CP GINOUX GAUTHIER	51 950,88 €
<b>Total 20</b>			<b>317 008,33 €</b>
21	100203	SECTEUR IMP / RUE DE LA VANNE	41 369,27 €
	100304	RUE DE LA RÉPUBLIQUE NORD	832 495,58 €
	100309	RUE GABRIEL PÉRI	17 166,66 €
<b>Total 21</b>			<b>891 031,51 €</b>
23	100203	SECTEUR IMP / RUE DE LA VANNE	7 468,19 €
	100304	RUE DE LA RÉPUBLIQUE NORD	340 785,70 €
	10978	AP/CP GINOUX GAUTHIER	3 474 285,37 €
<b>Total 23</b>			<b>3 822 539,26 €</b>
<b>Total général</b>			<b>5 030 579,10 €</b>

AMENAGEMENT DES PARCS ESPACES VERTS VEGETALISATION ET AGRICULTURE URBAINE			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
20	100101	AGRICULTURE URBAINE	5 622,94 €
	100102	AUTRES ESPACES VERTS	14 507,20 €
	100103	AMÉNAGEMENT DU PARC SCHUMAN	373 934,22 €
<b>Total 20</b>			<b>394 064,36 €</b>
21	100101	AGRICULTURE URBAINE	31 468,79 €
	100102	AUTRES ESPACES VERTS	858 013,53 €
	100103	AMÉNAGEMENT DU PARC SCHUMAN	59 814,20 €
	100105	CIMETIÈRE	9 928,01 €
	100109	PLAN ARBRES	109 163,48 €
	100110	PARC BOILEAU	17 406,33 €
	10975	AMENAGEMENT JARDINS FERTILES	27 074,90 €
<b>Total 21</b>			<b>1 112 869,24 €</b>
23	100101	AGRICULTURE URBAINE	62 679,70 €
<b>Total 23</b>			<b>62 679,70 €</b>
<b>Total général</b>			<b>1 569 613,30 €</b>

TRAVAUX DE VOIRIE ECLAIRAGE PUBLIC TRANSPORTS MOBILITES			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
20	100311	PARCELLE HAUT MESNIL (RUES AUBERT, GUESDE ET MARNE)	34 692,00 €
	100401	MODERNISATION DE L'ECLAIRAGE PUBLIC	80 282,24 €
	100402	TRAVAUX ET ÉQUIPEMENTS DE VOIRIE	3 548,40 €
	100403	MOBILITES DOUCES	20 019,60 €
<b>Total 20</b>			<b>138 542,24 €</b>
204	100403	MOBILITES DOUCES	6 100,00 €
<b>Total 204</b>			<b>6 100,00 €</b>
21	100401	MODERNISATION DE L'ECLAIRAGE PUBLIC	61 102,04 €
	100402	TRAVAUX ET ÉQUIPEMENTS DE VOIRIE	755 402,32 €
	100403	MOBILITES DOUCES	151 096,33 €
<b>Total 21</b>			<b>967 600,69 €</b>
23	100401	MODERNISATION DE L'ECLAIRAGE PUBLIC	60 504,48 €
	100402	TRAVAUX ET ÉQUIPEMENTS DE VOIRIE	14 160,60 €
	100405	STATIONNEMENT	2 444,26 €
<b>Total 23</b>			<b>77 109,34 €</b>
<b>Total général</b>			<b>1 189 352,27 €</b>



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Dépenses d'équipement :

Création, rénovation, entretien, et équipements des services au public :

**11 313 157 €**

EDUCATION			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
20	10979	AP/CP RABELAIS	5 604,40 €
	200101	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS SCOLAIRES	29 128,20 €
	200104	TRAVAUX D'EXTENSION GS RABELAIS ET REHABILITATION	305 051,43 €
<b>Total 20</b>			<b>339 784,03 €</b>
21	200101	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS SCOLAIRES	626 789,87 €
	200102	MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS DES ÉTABLISSEMENTS SCOLAIR	64 375,60 €
<b>Total 21</b>			<b>691 165,47 €</b>
23	10979	AP/CP RABELAIS	1 457 376,34 €
	200101	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS SCOLAIRES	48 141,88 €
	200104	TRAVAUX D'EXTENSION GS RABELAIS ET REHABILITATION	30 137,76 €
<b>Total 23</b>			<b>1 535 655,98 €</b>
<b>Total général</b>			<b>2 566 605,48 €</b>

JEUNESSE			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
20	200201	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES CLUBS ET CENTRES DE LO	30 963,60 €
<b>Total 20</b>			<b>30 963,60 €</b>
21	200201	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES CLUBS ET CENTRES DE LO	725 938,05 €
	200202	MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS POUR LES CLUBS ET CENTRES	59 362,00 €
<b>Total 21</b>			<b>785 300,05 €</b>
<b>Total général</b>			<b>816 263,65 €</b>

PETITE ENFANCE			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	Total
20	200301	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES CRÈCHES ET JARDINS D'E	51 623,95 €
<b>Total 20</b>			<b>51 623,95 €</b>
21	200301	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES CRÈCHES ET JARDINS D'E	434 595,98 €
	200302	MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS DE PETITE ENFANCE	57 417,32 €
<b>Total 21</b>			<b>492 013,30 €</b>
23	200301	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES CRÈCHES ET JARDINS D'E	76 129,16 €
<b>Total 23</b>			<b>76 129,16 €</b>
<b>Total général</b>			<b>619 766,41 €</b>

SANTÉ			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	Total
20	200406	CLUB JULES FERRY	27 225,89 €
<b>Total 20</b>			<b>27 225,89 €</b>
21	10937	ACCESSIBILITÉ HANDICAPÉS	170 451,06 €
	200404	MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS POUR LE CMS ET SERVICES RA	28 492,41 €
	200406	CLUB JULES FERRY	24 930,80 €
	200407	TABLETTES SÉNIORS	2 851,93 €
<b>Total 21</b>			<b>226 726,20 €</b>
23	10937	ACCESSIBILITÉ HANDICAPÉS	936,00 €
<b>Total 23</b>			<b>936,00 €</b>
<b>Total général</b>			<b>254 888,09 €</b>



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Dépenses d'équipement :

Création, rénovation, entretien, et équipements des services au public :

**11 313 157 €**

SPORTS			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
20	10961	REAMENAGEMENT STADE M.ARNOUX	13 349,64 €
	200503	AMÉNAGEMENT DU CAM (DONT PORTAGE FONCIER)	50 752,26 €
<b>Total 20</b>			<b>64 101,90 €</b>
21	10961	REAMENAGEMENT STADE M.ARNOUX	659 242,97 €
	10971	REHAB. TERRAIN SYNTH. STADE J. LEZER	58 042,26 €
	200502	MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS SPORTIFS	29 405,03 €
	200503	AMÉNAGEMENT DU CAM	1 403 142,89 €
	201007	VIE ASSOCIATIVE	9 306,06 €
<b>Total 21</b>			<b>2 159 139,21 €</b>
23	10961	REAMENAGEMENT STADE M.ARNOUX	21 771,52 €
<b>Total 23</b>			<b>21 771,52 €</b>
<b>Total général</b>			<b>2 245 012,63 €</b>

CULTURE			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
20	200602	MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS POUR LA CULTURE	16 748,62 €
	200603	RÉAMÉNAGEMENT DE LA MÉDIATHÈQUE	7 660,44 €
	201006	MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS POUR LE SECTEUR ÉVÉNEMENTI	232 621,09 €
<b>Total 20</b>			<b>257 030,15 €</b>
21	200602	MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS POUR LA CULTURE	81 781,47 €
	200603	RÉAMÉNAGEMENT DE LA MÉDIATHÈQUE	5 831,74 €
	201006	MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS POUR LE SECTEUR ÉVÉNEMENTI	28 888,80 €
<b>Total 21</b>			<b>116 502,01 €</b>
<b>Total général</b>			<b>373 532,16 €</b>

EQUIPEMENTS TECHNIQUES			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
20	200501	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS ET ÉQUIPEMEN	10 569,60 €
	200601	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS CULTURELS	74 352,00 €
	200801	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS ET ÉQUIPEMEN	21 621,00 €
	200802	PARC ROULANT DE LA VILLE	1 977,60 €
	201002	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS ADMINISTRATI	78 101,28 €
<b>Total 20</b>			<b>186 621,48 €</b>
21	200403	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS ET ÉQUIPEMEN	6 431,98 €
	200501	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS ET ÉQUIPEMEN	169 012,28 €
	200601	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS CULTURELS	130 781,22 €
	200801	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS ET ÉQUIPEMEN	144 602,54 €
	200802	PARC ROULANT DE LA VILLE	900 466,74 €
	201002	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS ADMINISTRATI	98 512,09 €
<b>Total 21</b>			<b>1 449 806,85 €</b>
23	200801	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DES BÂTIMENTS ET ÉQUIPEMEN	98 308,58 €
<b>Total 23</b>			<b>98 308,58 €</b>
<b>Total général</b>			<b>1 734 736,91 €</b>

SECURITE			
Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
21	200701	DÉPLOIEMENT DU DISPOSITIF DE VIDÉOPROTECTION	596 477,38 €
	200702	EQUIPEMENT DE LA POLICE MUNICIPALE	27 960,09 €
<b>Total 21</b>			<b>624 437,47 €</b>
<b>Total général</b>			<b>624 437,47 €</b>



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Dépenses équipement :

Création, rénovation, entretien, et équipements des services au public : **11 313 157 €**

## ADMINISTRATION GENERALE

Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
20	100316	ETUDES DIVERSES	24 570,00 €
	10935	RÉHABIL.ÉGLISE ST JACQUES	21 158,05 €
	10964	SYSTEME DE MANAGEMENT DE L'ENERGIE	81 873,72 €
	201001	ACHATS TRANSVERSAUX DE MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS POU	14 172,00 €
	201005	SCHÉMA DIRECTEUR NUMÉRIQUE	368 380,18 €
<b>Total 20</b>			<b>510 153,95 €</b>
21	10964	SYSTEME DE MANAGEMENT DE L'ENERGIE	497 258,76 €
	201001	ACHATS TRANSVERSAUX DE MOBILIER ET ÉQUIPEMENTS POU	97 769,04 €
	201003	PRÉVENTION INCENDIE	115 005,77 €
	201005	SCHÉMA DIRECTEUR NUMÉRIQUE	260 068,43 €
	201008	SERVICE LOGISTIQUE	4 600,80 €
<b>Total 21</b>			<b>974 702,80 €</b>
<b>Total général</b>			<b>1 484 856,75 €</b>

## RENOVATION PARC PRIVE

Chapitre	Opération	LIBELLE OPERATION	CA 2023
20	200901	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DU PARC PRIVÉ MUNICIPAL	27 300,00 €
<b>Total 20</b>			<b>27 300,00 €</b>
21	100606	ENTRETIEN PARC PRIVÉE	10 692,69 €
	200901	ENTRETIEN ET RÉNOVATION DU PARC PRIVÉ MUNICIPAL	489 099,92 €
<b>Total 21</b>			<b>499 792,61 €</b>
<b>Total général</b>			<b>527 092,61 €</b>



# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

## EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉS

Remboursement du capital  
+ dépôts et cautionnements

- **2ème poste de dépenses** de la section d'investissement : 3 200 203 € (**12 % DRI**)
  - Remboursement du capital au titre de l'année 2023 : 3 186 690 €
  - Dépôts et cautionnements reçus concernant des prêts d'instruments au conservatoire ou des dépôts de garantie : 13 513 €

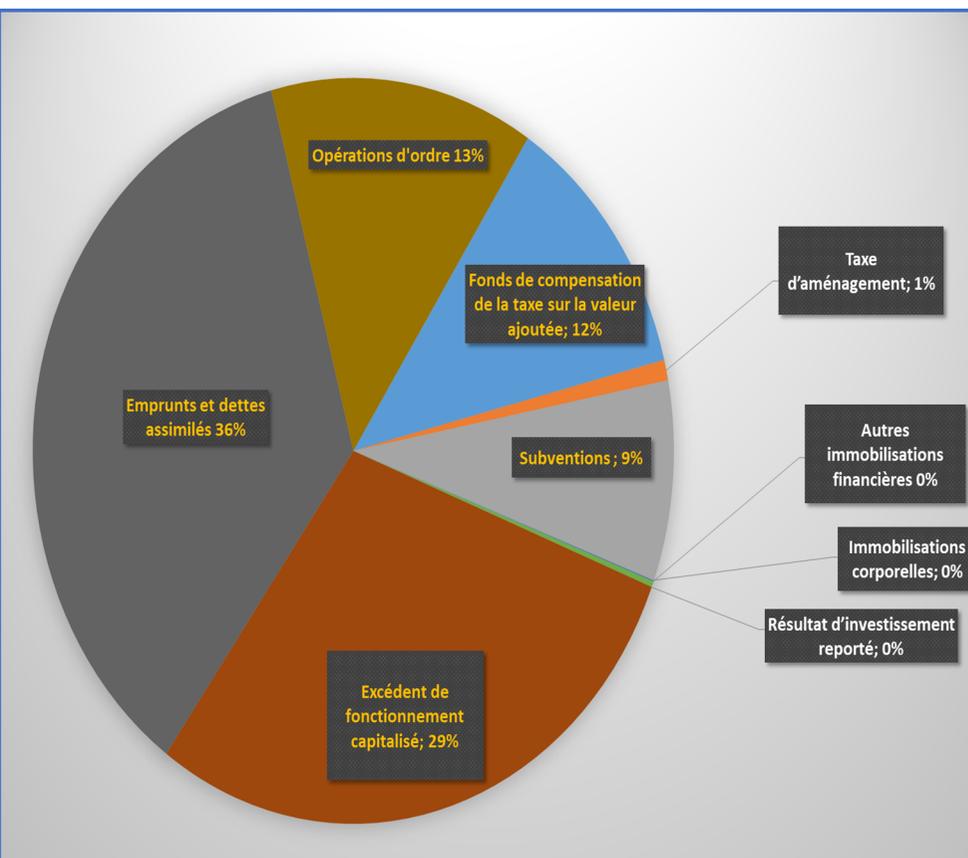
## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Consignation pour la préemption

- **3ème poste de dépenses** de la section d'investissement : 12 543 € (**0,05 % DRI**)
  - Réajustement de dépôt de garantie- voir Consignation



# RECETTES D'INVESTISSEMENT

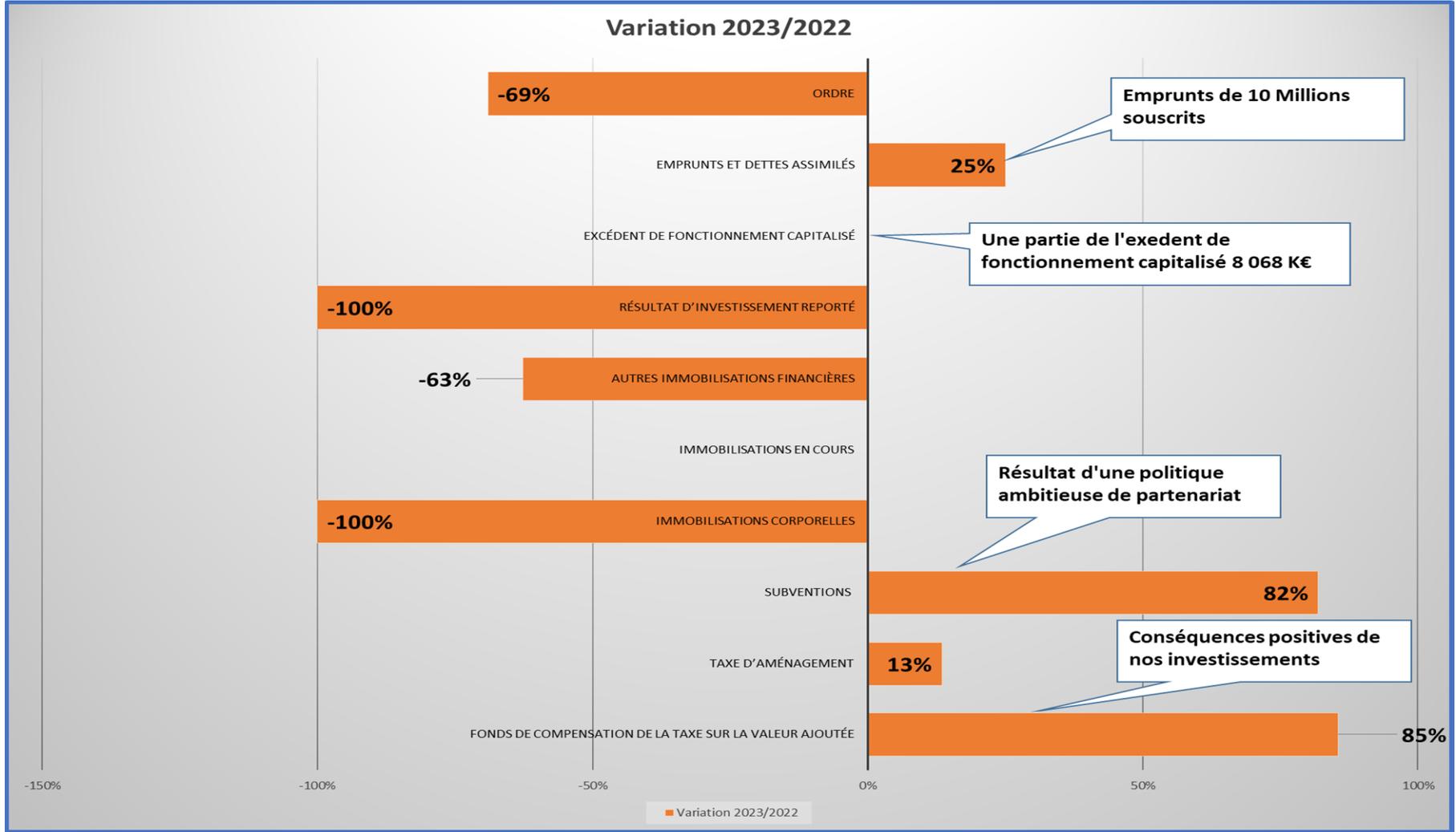


Chapitre	Dépenses	CA 2022 EN €	CA 2023 EN €	Variation 2023/2022
10222	Fonds de compensation de la taxe sur la valeur ajoutée	1 789 133 €	3 318 118 €	85%
10226	Taxe d'aménagement	219 453 €	249 077 €	13%
13	Subventions	1 329 832 €	2 419 384 €	82%
21	Immobilisations corporelles	10 864 €	0 €	-100%
23	Immobilisations en cours	0 €	13 091 €	
27	Autres immobilisations financières	187 500 €	70 000 €	-63%
001	Résultat d'investissement reporté	5 636 519 €	0 €	-100%
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	0 €	8 068 422 €	
16	Emprunts et dettes assimilés	8 014 750 €	10 021 204 €	25%
	Ordre	11 929 418 €	3 702 945 €	-69%
	<b>TOTAL</b>	<b>29 117 469</b>	<b>27 862 240</b>	<b>-4%</b>



# RECETTES D'INVESTISSEMENT

- 4 %  
au total



# RECETTES D'INVESTISSEMENT

## EMPRUNT ET DETTES ASSIMILES

- **1<sup>er</sup> poste de recettes** de la section d'investissement : 10 021 204 € (**62 % RRI**)
  - Deux emprunts de 5 000 000 € chacun contractés par la ville, l'un auprès de la CDC avec un taux d'intérêt indexé sur le livret A+0,40% et l'autre auprès de l'Agence France Locale au taux de 4%
  - Cautions et dépôts de garanties : 21 204 €

## AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

- **5<sup>ème</sup> poste de recettes** de la section d'investissement : 70 000 € (**0,4% RRI**)
- Remboursement d'apport en compte courant par LA SEMARMONT



# RECETTES D'INVESTISSEMENT

## SUBVENTION

- 3<sup>ème</sup> poste de recettes de la section d'investissement : 2 419 384 € (15% RRI)



- Aménagement Ginoux GAUTHIER : 75 000 €
- Aménagement et restructuration Ilot Rabelais : 75 000 €
- Requalification espace Ginoux Gauthier : 260 000 €



- Rénovation énergétique Ecole Queneau : 376 714 €
- Rénovation technique Ecole Rabelais : 147 300 €
- Requalification République Nord : 11 484 €



- Requalification Péri-Ginoux-Gautier : 730 125 €
- Requalification République Nord : 297 011 €
- Square Schuman : 387 000 €



- Rénovation énergétique : 30 000 €

- Achat voiture électrique : 6 194 €
- Audit énergétique et technique de 6 sites : 30 040 €



# RECETTES D'INVESTISSEMENT

## FCTVA

→ dépenses d'équipement de l'exercice précédent déduction faite d'un volume de dépenses non éligibles pondérées par le taux applicable soit 16,404 %

- **2<sup>ème</sup> poste de recettes** de la section d'investissement : 3 318 118 € (**21% RRI**). Ce montant a augmenté de 85 % entre 2022 et 2023, explique par nos investissements qui sont passés de 10 906 K€ en 2021 à 20 227 K € en 2022.

## TAXE AMÉNAGEMENT

→ payée par tout particulier ou professionnel qui entreprend des travaux soumis à une autorisation d'urbanisme

- **4<sup>ème</sup> poste de recettes** de la section d'investissement : 249 077 € (**2% RRI**)



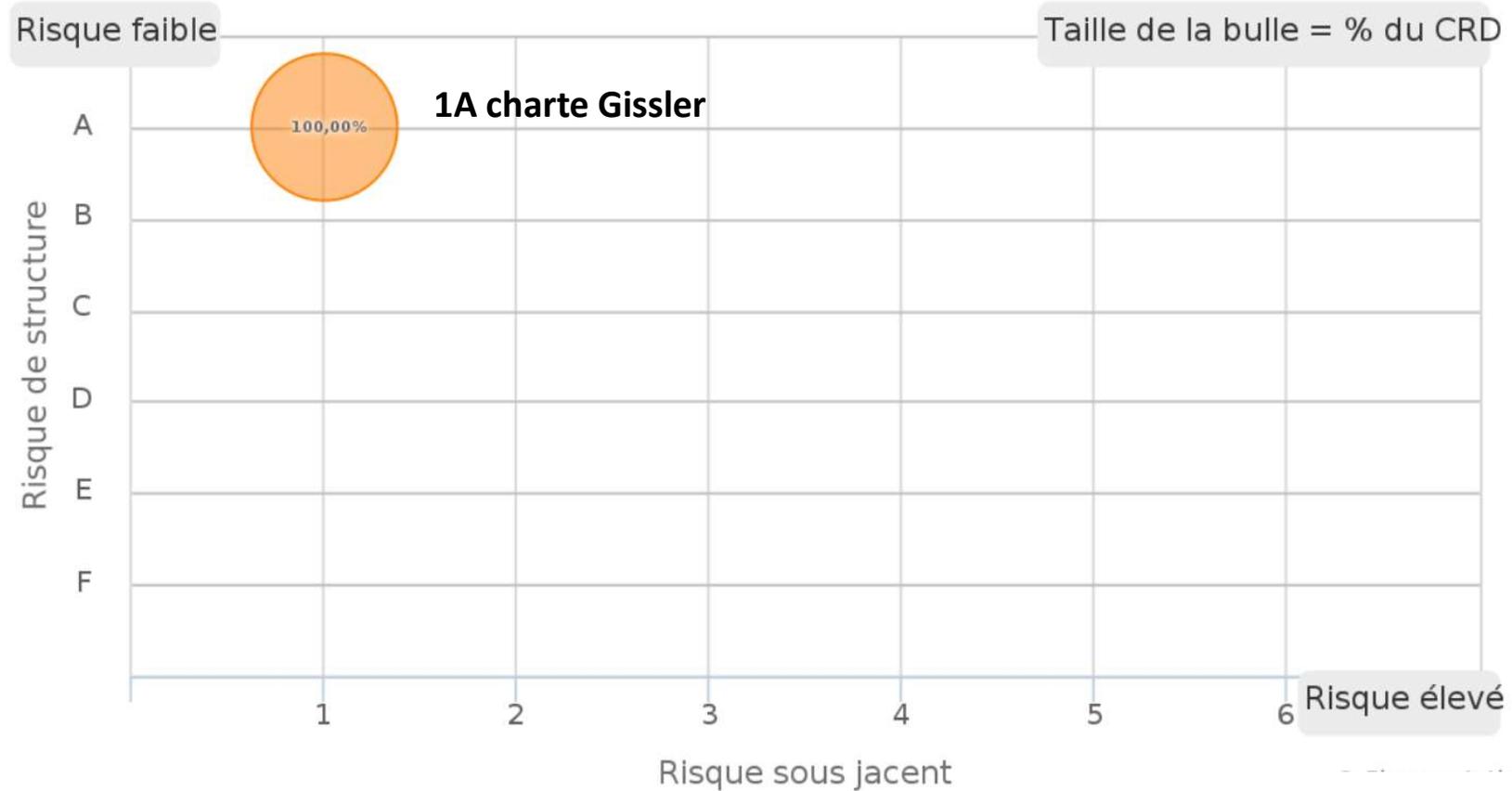
# STRUCTURE DE LA DETTE

	Nombre de lignes	Capital restant dû (CRD)	Taux moyen
Emprunts	14	29 737 707 €	3,84%
Revolving non consolidés	1	1 200 000 €	4,15%
Revolving consolidés		0 €	0,00%
<b>Total dette</b>	<b>15</b>	<b>30 937 707 €</b>	<b>3,85%</b>
Revolving - Disponibles		0 €	
<b>Total dette + disponible</b>		<b>30 937 707 €</b>	
Swaps	2	1 950 000 €	-1,72%
Options	0	0 €	
<b>Total dérivés</b>	<b>2</b>	<b>1 950 000 €</b>	<b>-1,72%</b>
<b>Type</b>	<b>Encours</b>	<b>% d'exposition</b>	<b>Taux moyen</b>
Fixe	20 187 707 €	58,55%	3,19%
Variable	10 750 000 €	41,44%	3,72%
<b>Ensemble des risques</b>	<b>30 937 707 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>3,72%</b>



# STRUCTURE DE LA DETTE

Dette selon la charte de bonne conduite



# SOLDES D'ÉPARGNE ET SOLVABILITÉ FINANCIÈRE

- Rappel définition Epargne
  - **Epargne de gestion = recettes réelles de gestion – dépenses réelles de gestion (hors intérêts de la dette)**
  - **Epargne brute = recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement**  
Ressource récurrente dont dispose la commune pour rembourser l'annuité en capital de sa dette et autofinancer ses investissements  
**Un bon taux d'épargne brute : min. 8% et couvre l'annuité de dette.**
- Rappel définition Solvabilité
  - Ratio de capacité de désendettement = *capital de la dette / épargne brute*  
c'est-à-dire le temps nécessaire au remboursement complet de la dette en y consacrant la totalité de l'épargne brute disponible
  - Le seuil critique : entre 12 et 15 ans



# SOLDES D'ÉPARGNE ET SOLVABILITÉ FINANCIÈRE

DETERMINATION DE L'ÉPARGNE	2021	2022	2023
Recettes de gestion	88 152 559	91 024 283	93 675 495
Dépenses de gestion	78 914 822	82 743 743	83 964 992
<b>ÉPARGNE DE GESTION</b>	<b>9 237 737</b>	<b>8 280 540</b>	<b>9 710 502</b>
charges financières	317 755	308 581	745 018
<b>ÉPARGNE BRUTE</b>	<b>8 919 982</b>	<b>7 971 959</b>	<b>8 965 484</b>
Remboursement capital	2 425 239	2 437 045	2 786 690
<b>ÉPARGNE NETTE</b>	<b>6 494 743</b>	<b>5 534 914</b>	<b>6 178 795</b>
Capacité de désendettement	<b>2,13</b>	<b>3,03</b>	<b>3,45</b>

**Épargne brute suffisante** pour rembourser le capital de la dette et autofinancer en partie ces investissements

**Taux : 9,57% et couvre amplement le remboursement de l'annuité de la dette**

**Excellente solvabilité**

**En dessous très largement du seuil critique** caractérisant une situation de surendettement

